

Internkontrollplan för 2020

Bilaga I

Område	Kontrollmoment	Kontrollansvar	Krav uppfyllt		Kommentar
			Ja	Nej	
Kontrakt och avtalshantering	Analys av avtal/kontrakt i Pythagoras	Systemförvaltare			1 gång/år
Delegationsbeslut	Att beslut anmäls till nämnd	Nämnd-sekreterare			1 gång/år
Attestrutiner	Att endast behörig attestant kan beslutsattestera i ekonomisystem och personalsystem	Controller			Ses över kontinuerligt att det alltid finns en aktuell attestlista
Fakturahantering	Inköpsfakturor hanterade i enlighet med kommunens riktlinjer	Redovisnings-ansvarig			1 gång/år
Inköpsrutiner	Analys om upphandling skett enligt reglerna	Enhetschef/ Controller			Stickprovskontroller